



רמלה, י' אייר תשפ"ב
11 למאי 2022

פרוטוקול הוועדה לענייני ביקורת מס' 2/2022

מישיבת הוועדה לענייני ביקורת שהתקיימה ביום רביעי י' אייר תשפ"ב (11 למאי 2022) - המשך דיון בדוח כספי ומפורט לשנת 2020.

משתתפים:

יאיר דידי – יו"ר
מיכאל מיכאלוב – חבר

חסרה:

רותם כחלון – חברה

מוזמנים:

רוזה עללאל – גזברית העירייה
שוקי קלפוס – מבקר העירייה

דיון בדוח הכספי והמפורט לשנת 2020 מטעם משרד הפנים

יאיר דידי – עקב ריבוי הנתונים וקוצר הזמן אבקש לצרף חברים נוספים להיות חברים בוועדה לענייני ביקורת על מנת להקל על חברי הוועדה.

מיכאלוב- לגבי הפרוטוקול הקודם אני מבקש לתקן, אני ציינתי כי הנתונים בכל הדוח מראים על ירידה בפעילות העירייה ולא רק כפי שצוין בפרוטוקול הקודם שבעמוד 4 לדוח רואים כי יש התחייבויות שוטפות בגובה של כ – 89 מיליון ש"ח.

רוזה – הדוח מצביע על ירידה בגירעון המצטבר וירידה בעומס מילואות הנתונים. שמיכאלוב הציג אינם ברורים.

מיכאלוב- עמוד 6 לדוח הכספי – מותר להשתמש בכסף של השיטור רק לצורך ביטחון, בהתאם לנתונים השתמשו בכסף גם לפיקוח. כמו כן העודף בין ההכנסות להוצאות היה צריך להגיע רק לביטחון ולא לבנק.

רוזה- סעיף ההכנסות "שמירה וביטחון" כולל אגרת שמירה והכנסות ממשרדי ממשלה בגין החירום והקורונה. בעת הדיון במועצת העיר על התקציב הגזברית מציגה את נושא אגרת השמירה בצד ההכנסות וההוצאות על פי ההנחיות וההתייחסות להוצאה באגרת שמירה.

מיכאלוב- עמוד 7 לדוח הכספי- בסעיף "עודף מימון זמני" קיימים 84 מיליון ₪, מהיכן הכספים ומדוע לא מומשו? .

רוזה – מדובר בתקציב בלתי רגיל, שהוא רב שנתי, לא מחויב לסיים את התקציב באותו שנה, ההוצאות בתקציב לפי קצב העבודות.

מיכאלוב- עמוד 8 – לגבי העודף של 64 מיליון ₪ -מדוע אין הלימה בין סעיף העודף לבין סעיף הגרעון?

רוזה – עמוד 8 מסביר את הריכוז בתקציב הרגיל, התקציב הבלתי רגיל ומקור הפיתוח של כל התקבולים והתשלומים. סה"כ ההכנסות פחות סה"כ ההוצאות שהיו הם 64 מיליון ₪.

מיכאלוב – עמוד 9- מאיפה הגיע תקציבי פיתוח ועל חשבון איזה פרויקטים הם נלקחים?

רוזה – עמוד 9 הוא התאמה לטופס מס' 4 שנמצא בעמוד 8 כלומר דף 9 הוא הסבר לעמוד 8. גם עמוד 10 הוא המשך התאמות לעמוד 8.

מיכאלוב- עמוד 10- האם בשנת 2019 לא היו הכנסות מקרנות פיתוח?

רוזה – עמוד 10 מראה גידול משנה קודמת. בשנת 2019 לא היה גידול ואילו בשנת 2020 היה גידול בקרן בסך של 5.9 מיליון ₪.

מיכאלוב- עמוד 14 – לא ברור לי אבקש לקבל הסבר.

רוזה – דף 14 מסביר את ביאור 3 בדף 4.

מיכאלוב – עמוד 15 – מדוע יש ירידה גדולה בסעיף "פיקדון לביטחון פירעון ההלוואה..."

רוזה - כיוון שההלוואה המקורית ירדה אז גם "כרית הביטחון" יורדת ראה ביאור 11 סעיף ג.

מיכאלוב – עמוד 15 סעיף 5 – מדוע לא שולמו כל הכספים לספקים?

רוזה – מדובר בחובות ספקים, מוסדות, תאגידים וכו' ליום 31.12.20

מיכאלוב – עמוד 29 – כמה חובות יש לעירייה בשנת 2020?

רוזה – עמוס המלוות הוא 112.247 מיליוני ₪ .

דידי – המילה התחייבות משמעותה חוב של העירייה מדוע בדוח זה התחייבויות לא נכנסות לצד החוב.

רוזה – בדוח כספי של רשויות מקומיות למשל עמוד 4 עומס מילוות נכנס למאזן כנתונים נוספים ולא מכניסים אותו לצד ההתחייבויות.

מיכאלוב- עמוד 10 לדוח מפורט- אבקש לקבל הסבר לעמוד זה.

רוזה – דף זה מסביר מה השינויים בן התקצוב לבין הביצוע.

דידי- אבקש לקבל כרטסת של היטלי השבחה (עמוד 16 לדוח המפורט).

בברכה

יאיר דידי

חבר מועצה

יו"ר הוועדה לענייני ביקורת

העתקים: מר מיכאל וידל - ראש העיר

מר רונן עזריה - מנכ"ל העירייה

משתתפים

עו"ד שלי ביטון - מזכירות העירייה

